

HALLO

Société à responsabilité limitée au capital de 3.117.706 euros
Siège social : 62, rue Jouffroy d'Abbans - 75017 Paris
RCS Paris 908 234 438
(la « **Société** »)

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DE LA SOCIETE
EN DATE DU 30 JUIN 2023**

L'an deux mille vingt-trois,
le trente juin,

Monsieur Arthur Benzaquen,

seul propriétaire des 3.117.706 parts sociales composant le capital social de la Société (l'« **Associé Unique** »),

après avoir pris connaissance des documents suivants :

- l'inventaire et les comptes annuels, comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2022,
- un exemplaire des statuts de la Société,

après avoir rappelé que, conformément à l'article L. 232-1 IV du Code de commerce, le Gérant est dispensé de l'obligation d'établir un rapport de gestion annuel et qu'en conséquence, il n'a pas été établi de rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2022,

a pris les décisions suivantes figurant à l'ordre du jour :

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 et quitus au Gérant de la Société,
- Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2022,
- Mention des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Pouvoir pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

*(Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 et quitus au
Président de la Société)*

L'Associé Unique,

approuve les comptes annuels, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils ont été présentés et faisant apparaître un bénéfice de 4.974.090 euros, ainsi que les opérations qui y sont mentionnées,

prend acte, conformément aux dispositions des articles 223 quater et quinquies du Code général des impôts, qu'aucune dépense et charge visées aux articles 39-4 et 39-5 dudit Code n'a été effectuée au cours de l'exercice écoulé,

en conséquence, **donne** au Gérant quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2022)

L'Associé Unique,

rappelle que l'exercice clos le 31 décembre 2022 est le premier exercice social de la Société, d'une durée exceptionnelle de 13 mois,

après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 4.974.090 euros, **décide** de l'affecter

- à hauteur de 155 885,30 euros à la réserve légale
- le solde, soit 4.818.204,70 euros en report à nouveau

en totalité au compte « report à nouveau »,

constate que compte tenu de cette affectation :

- la réserve légale s'élève à 155 885,30 euros,
- le compte « report à nouveau » s'élève à 4.818.204,70 euros
- les capitaux propres de la Société s'élèvent à 8.091.796 euros pour un capital social de 3.117.706 euros,

prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé, étant précisé que l'exercice clos le 31 décembre 2022 est le premier exercice de la Société.

TROISIEME DECISION

(Mention des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce)

L'Associé Unique,

prend acte qu'aucune convention visée à l'article L.223-19 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et n'a dès lors été mentionnée sur le registre des décisions de l'Associé Unique.

QUATRIEME DECISION

(Pouvoir pour l'accomplissement des formalités)

L'Associé Unique **donne** tout pouvoir au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

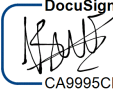
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent acte lequel, après lecture, a été signé par l'Associé Unique.

DocuSigned by:

CA9995CE5F3D472...

L'Associé Unique
Monsieur Arthur Benzaquen



DocuSigned by:

CA9995CE5F3D472...

Certifiés
conformes

HALLO

Comptes annuels
31/12/2022



Période du 03/12/2021 au 31/12/2022 (Bilan)

Sommaire

0.1	Bilan actif	3
0.2	Bilan passif	4
0.3	Compte de résultat	5
0.4	Annexe Simple	7

31/12/2022

Bilan actif

Actif		Au 31/12/2022		
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement		
		Frais de développement		
		Concessions, brevets et droits similaires		
	Immobilisations corporelles	Fonds commercial (1)		
		Autres immobilisations incorporelles		
		Immobilisations incorporelles en cours		
		Avances et acomptes		
	TOTAL			
	Immobilisations financières ²⁾	Terrains		
		Constructions		
Inst. techniques, mat. out. industriels		431 578		431 578
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	431 578		431 578	
Immobilisations financières ³⁾	Participations évaluées par équivalence			
	Autres participations	2 780 708		2 780 708
	Créances rattachées à des participations			
	Titres immob. de l'activité de portefeuille			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
TOTAL	2 780 708		2 780 708	
Total de l'actif immobilisé		3 212 286		3 212 286
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements		
		En cours de production de biens		
		En cours de production de services		
	Créances ³⁾	Produits intermédiaires et finis		
		Marchandises		
		TOTAL		
Divers	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Clientèles et comptes rattachés	226 900		226 900
Divers	Autres créances	4 826 775		4 826 775
	Capital souscrit et appelé, non versé			
	TOTAL	5 053 675		5 053 675
Divers	Valeurs mobilières de placement			
	(dont actions propres :)			
Divers	Instruments de trésorerie	534 557		534 557
	Disponibilités			
TOTAL	534 557		534 557	
Charges constatées d'avance		869		869
Total de l'actif circulant		5 589 103		5 589 103
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF		8 801 389		8 801 389
Renvois :				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				4 806 548
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients	



31/12/2022

Bilan passif

Passif		Au 31/12/2022		
Capitaux propres	Capital (dont versé : 3 117 706)	3 117 706		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale			
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)		4 974 090		
Situation nette avant répartition		8 091 796		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	Total	8 091 796		
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)		308 400	
		Total	308 400	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 384	
	Dettes fiscales et sociales		385 333	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 475	
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
	Total	401 193		
Produits constatés d'avance				
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	709 593		
Écarts de conversion passif				
	TOTAL DU PASSIF	8 801 389		
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		308 400		
à moins d'un an		401 193		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) dont emprunts participatifs				



31/12/2022

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 03/12/2021 Au 31/12/2022 13 mois	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens - Services	404 500		404 500	
	Chiffre d'affaires net	404 500		404 500	
Produits d'exploitation (1)	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1	
	Autres produits				
Total				404 501	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			33 174	
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 166	
	Salaires et traitements			254 000	
	Charges sociales			111 711	
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges				
	amortissements provisions				
	Autres charges			0	
	Total				404 052
Résultat d'exploitation				A	448
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			5 049 823	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				5 049 823	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total					
Résultat financier				D	5 049 823
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				E	5 050 272

31/12/2022

Compte de résultat

		Du 03/12/2021 Au 31/12/2022 13 mois	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	76 182
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		4 974 090	
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

EURL HALLO

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022





Attestation expert-comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise HALLO pour l'exercice du 03/12/2023 au 31/12/2023 et conformément aux termes de la lettre de mission datée du 10 mai 2022, ont été effectuées les prestations prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 8 801 389€
- Chiffre d'affaires : 404 500€
- Résultat net comptable : 4 974 090€

À l'issue de la mission, qui ne constitue pas un audit, aucun élément n'a été relevé pouvant remettre en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Alexis Gasto

Le 24/04/2023

Paris la Défense



Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements significatifs de l'exercice

Il s'agit du premier exercice de la société. Ce dernier a une durée exceptionnelle de 13 mois et s'étend du 03/12/2021 au 31/12/2022.

Le 21/12/2021 la société a réalisé une augmentation de capital pour un montant de 3 116 706€. Cette augmentation de capital a été réalisée par un apport de parts sociales de la filiale ZAK / KEN GROUP.

Principes, règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément au Règlement ANC 2014-03 de l'autorité des normes comptables à jour des règlements complémentaires.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Sauf indication contraire, les montants indiqués dans l'annexe sont exprimés en euros.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Sur l'exercice 2022, la société a acquis plusieurs œuvres d'arts qui ne font pas l'objet d'amortissements.



Les immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société se compose essentiellement :

- De management fees

Rémunération, avances et crédits alloués aux dirigeants

Ces informations ne sont pas communiquées pour respecter la confidentialité.

Capital social

Le capital est composé de 3 117 706 parts sociales de 1€ de valeur nominale.

Événements postérieurs à la clôture :

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à signaler.



État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	257 000	-	257 000
	Matériel de transport	-	132 458	-	132 458
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	42 120	-	42 120
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		-	431 578	-	431 578
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	3 116 707	335 999	2 780 708
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		-	3 116 707	335 999	2 780 708
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		-	3 548 285	335 999	3 212 286



Etat des créances

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	226 900	226 900	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	20 227	20 227	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés	4 806 549	-	4 806 549	
Débiteur divers	-	-	-		
Charges constatées d'avance	870	870	-		
TOTAL		5 054 545	247 997	4 806 549	



Etat des dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	8 385	8 385	-	-
Personnel et comptes rattachés	134 000	134 000	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	164 134	164 134	-	-
Impôts sur les bénéfices	76 182	76 182	-	-
TVA	7 400	7 400	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 618	3 618	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	7 475	7 475	-	-
Groupe et associés	308 400	-	308 400	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	709 593	401 193	308 400	-



Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 585
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	3 585



Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	182 500
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	182 500



Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :	-	-	-
- Biens	404 500	-	404 500
- Services			
Chiffre d'affaires net	404 500	-	404 500



Informations relatives aux filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
FRERES ZAK	45 000€	100%	1€	1€	0 - 19 510	
Observation :						

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
KEN GROUP	2 780 707€	50%	2 780 707€	2 780 707€		CC rémunéré : 2 029 155€ CC non rémunéré : 2 716 656.5€
Observation :						



Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	1 000	3 116 706		3 117 706	1
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	1 000	3 116 706		3 117 706	1

Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	-	3 117 706	-	3 117 706
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-	4 974 090	-	4 974 090
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	8 091 796	-	8 091 796



HALLO

Comptes annuels
31/12/2022



HALLO

31/12/2022
Comptes annuels

Période du 03/12/2021 au 31/12/2022 (Bilan)

Sommaire

0.1	Bilan actif	3
0.2	Bilan passif	4
0.3	Compte de résultat	5
0.4	Annexe Simple	7



Actif		Au 31/12/2022			
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
	Immobilisations corporelles	Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
	TOTAL				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Terrains			
		Constructions			
Inst. techniques, mat. out. industriels		431 578		431 578	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
TOTAL	431 578		431 578		
Immobilisations financières ⁽³⁾	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	2 780 708		2 780 708	
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL	2 780 708		2 780 708		
Total de l'actif immobilisé		3 212 286		3 212 286	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
	Créances ⁽¹⁾	Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
Divers	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Clientèles et comptes rattachés	226 900		226 900	
Divers	Autres créances	4 826 775		4 826 775	
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	5 053 675		5 053 675	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie	534 557		534 557	
Divers	Disponibilités	534 557		534 557	
	TOTAL	534 557		534 557	
Charges constatées d'avance		869		869	
Total de l'actif circulant		5 589 103		5 589 103	
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		8 801 389		8 801 389	
Renvois : (1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				4 806 548	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	



Passif		Au 31/12/2022		
Capitaux propres	Capital (dont versé : 3 117 706)	3 117 706		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale			
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau			
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)		4 974 090		
Situation nette avant répartition		8 091 796		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		8 091 796		
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Total				
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
Total				
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)		308 400	
	Total		308 400	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 384	
	Dettes fiscales et sociales		385 333	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		7 475	
Autres dettes				
Instrument de trésorerie				
Total		401 193		
Produits constatés d'avance				
Total des dettes et des produits constatés d'avance		709 593		
Écarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		8 801 389		
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		308 400		
à moins d'un an		401 193		
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) dont emprunts participatifs				



		France	Exportation	Du 03/12/2021 Au 31/12/2022 13 mois	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens - Services	404 500		404 500	
	Chiffre d'affaires net	404 500		404 500	
Produits d'exploitation (2)	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Produits d'exploitation (3)	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1	
	Autres produits				
			Total	404 501	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			33 174	
Charges d'exploitation (3)	Impôts, taxes et versements assimilés			5 166	
	Salaires et traitements			254 000	
	Charges sociales			111 711	
Charges d'exploitation (4)	Dotations • sur immobilisations d'exploitation • sur actif circulant • pour risques et charges				
	amortissements provisions				
	Autres charges			0	
			Total	404 052	
Résultat d'exploitation				A	448
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée				B
	Perte supportée ou bénéfice transféré				C
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			5 049 823	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
Produits financiers	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	5 049 823	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
Charges financières	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
				Total	
Résultat financier				D	5 049 823
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)				E	5 050 272



		Du 03/12/2021 Au 31/12/2022 13 mois	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	76 182
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		4 974 090	
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

EURL HALLO

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022





Attestation expert-comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise HALLO pour l'exercice du 03/12/2023 au 31/12/2023 et conformément aux termes de la lettre de mission datée du 10 mai 2022, ont été effectuées les prestations prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 8 801 389€
- Chiffre d'affaires : 404 500€
- Résultat net comptable : 4 974 090€

À l'issue de la mission, qui ne constitue pas un audit, aucun élément n'a été relevé pouvant remettre en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Alexis Gasto

Le 24/04/2023

Paris la Défense



Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements significatifs de l'exercice

Il s'agit du premier exercice de la société. Ce dernier a une durée exceptionnelle de 13 mois et s'étend du 03/12/2021 au 31/12/2022.

Le 21/12/2021 la société a réalisé une augmentation de capital pour un montant de 3 116 706€. Cette augmentation de capital a été réalisée par un apport de parts sociales de la filiale ZAK / KEN GROUP.

Principes, règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément au Règlement ANC 2014-03 de l'autorité des normes comptables à jour des règlements complémentaires.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Sauf indication contraire, les montants indiqués dans l'annexe sont exprimés en euros.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations Incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Sur l'exercice 2022, la société a acquis plusieurs œuvres d'arts qui ne font pas l'objet d'amortissements.

**Les immobilisations financières**

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leurs acquisitions. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société se compose essentiellement :

- De management fees

Rémunération, avances et crédits alloués aux dirigeants

Ces informations ne sont pas communiquées pour respecter la confidentialité.

Capital social

Le capital est composé de 3 117 706 parts sociales de 1€ de valeur nominale.

Événements postérieurs à la clôture :

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à signaler.



État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	257 000	-	257 000
	Matériel de transport	-	132 458	-	132 458
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	42 120	-	42 120
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	-	431 578	-	431 578
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	3 116 707	335 999	2 780 708
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
	TOTAL IV	-	3 116 707	335 999	2 780 708
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	-	3 548 285	335 999	3 212 286



Etat des créances

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	226 900	226 900	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	20 227	20 227	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés	4 806 549	-	4 806 549	
Débiteur divers	-	-	-		
Charges constatées d'avance	870	870	-		
TOTAL		5 054 545	247 997	4 806 549	



Etat des dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	8 385	8 385	-	-
Personnel et comptes rattachés	134 000	134 000	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	164 134	164 134	-	-
Impôts sur les bénéfices	76 182	76 182	-	-
TVA	7 400	7 400	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 618	3 618	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	7 475	7 475	-	-
Groupe et associés	308 400	-	308 400	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	709 593	401 193	308 400	-



Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 585
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	3 585



Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	182 500
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	182 500



Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :	-	-	-
- Biens	404 500	-	404 500
- Services			
Chiffre d'affaires net	404 500	-	404 500



Informations relatives aux filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
FRERES ZAK	45 000€	100%	1€	1€	0 - 19 510	
Observation :						

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
KEN GROUP	2 780 707€	50%	2 780 707€	2 780 707€		CC rémunéré : 2 029 155€ CC non rémunéré : 2 716 656.5€
Observation :						



Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	1 000	3 116 706		3 117 706	1
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	1 000	3 116 706		3 117 706	1

Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	-	3 117 706	-	3 117 706
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-	4 974 090	-	4 974 090
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	8 091 796	-	8 091 796